

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT

(Quý I Niên độ 2009-2010 từ 01-10-09 đến 31-12-09)

I.A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN*(Áp dụng với các doanh nghiệp trong lĩnh vực sản xuất, chế biến, dịch vụ)*

STT	TÀI SẢN	Số dư đầu kỳ (01-10-2009)	Số dư cuối kỳ (31-12-2009)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	1.208.474.740.581	1.594.789.024.011
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	47.653.614.415	137.584.573.811
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	298.978.339.425	483.929.899.721
4	Hàng tồn kho	747.124.150.310	890.230.081.927
5	Tài sản ngắn hạn khác	114.718.636.431	83.044.468.551
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	1.230.298.431.480	1.596.572.776.296
1	Các khoản phải thu dài hạn		
2	Tài sản cố định	1.158.228.495.053	1.520.749.639.026
*	Tài sản cố định hữu hình	755.358.089.492	761.137.510.847
*	Tài sản cố định thuê tài chính	12.741.504.032	12.399.129.032
*	Tài sản cố định vô hình	185.962.339.810	185.757.167.357
*	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	204.166.561.719	561.455.831.790
3	Bất động sản đầu tư		
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	58.414.544.958	58.414.544.958
5	Tài sản dài hạn khác	13.655.391.469	17.408.592.312
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	2.438.773.172.061	3.191.361.800.307
IV	NỢ PHẢI TRẢ	1.492.292.526.089	2.094.443.040.508
1	Nợ ngắn hạn	1.155.085.741.286	1.586.339.623.751
2	Nợ dài hạn	337.206.784.803	508.103.416.757
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	946.480.645.972	1.096.918.759.798
1	Vốn chủ sở hữu	939.328.719.111	1.093.427.131.585
-	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	570.385.000.000	570.385.000.000
-	Thặng dư vốn cổ phần	88.222.712.000	88.222.712.000
-	Vốn khác của chủ sở hữu		
-	Cổ phiếu quỹ (*)	(572.000.000)	(572.000.000)
-	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	21.447.090.156	21.447.090.156
-	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-
-	Các quỹ		
-	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	259.845.916.955	413.944.329.429
-	Nguồn vốn đầu tư XDCB	-	-
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	7.151.926.861	3.491.628.213
-	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	7.151.926.861	3.491.628.213
-	Nguồn kinh phí		
-	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		
VI	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	2.438.773.172.061	3.191.361.800.307

II.A. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Áp dụng với các doanh nghiệp sản xuất, chế biến, dịch vụ)

STT	CHỈ TIÊU	Kỳ này (01/10/2009-31/12/2009)	Lũy kế (01/10/2009-31/12/2009)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.093.141.714.875	1.093.141.714.875
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	1.930.546.673	1.930.546.673
3	DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.091.211.168.202	1.091.211.168.202
4	Giá vốn hàng bán	785.032.188.495	785.032.188.495
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	306.178.979.707	306.178.979.707
6	Doanh thu hoạt động tài chính	5.959.938.563	5.959.938.563
7	Chi phí tài chính	71.130.367.645	71.130.367.645
8	Chi phí bán hàng	43.076.890.627	43.076.890.627
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	34.758.362.762	34.758.362.762
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	163.173.297.236	163.173.297.236
11	Thu nhập khác	6.864.930.288	6.864.930.288
12	Chi phí khác	1.060.761.944	1.060.761.944
13	Lợi nhuận khác	5.804.168.344	5.804.168.344
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	168.977.465.580	168.977.465.580
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	14.879.053.106	14.879.053.106
16	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	154.098.412.474	154.098.412.474
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
18	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

Ngày 22 tháng 01 năm 2010

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Ghi chú: Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại số thứ tự chỉ tiêu và “Mã số”.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý I Niên độ 2009 - 2010

(Từ ngày 01-10-2009 đến 31-12-2009)

Đvt: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31-12-2009)	Số đầu năm (01-10-2009)
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.594.789.024.011	1.208.474.740.581
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	137.584.573.811	47.653.614.415
1	Tiền	111		137.584.573.811	47.653.614.415
2	Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1	Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2	DP giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		483.929.899.721	298.978.339.425
1	Phải thu khách hàng	131		292.320.290.661	166.640.183.049
2	Trả trước cho người bán	132		192.953.323.210	133.695.332.531
3	Phải thu nội bộ	133		-	-
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5	Các khoản phải thu khác	135	V.3	245.361.269	231.899.264
6	DP các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(1.589.075.419)	(1.589.075.419)
IV	Hàng tồn kho	140	V.4	890.230.081.927	747.124.150.310
1	Hàng tồn kho	141		890.513.294.542	748.874.572.944
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(283.212.615)	(1.750.422.634)
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		83.044.468.551	114.718.636.431
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		14.388.022.590	5.991.033.516
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		48.491.558.886	24.953.819.659
3	Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.5	39.711.548	24.435.448
4	Tài sản ngắn hạn khác	158		20.125.175.527	83.749.347.808
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.596.572.776.296	1.230.298.431.480
I	Các khoản phải thu dài hạn	210			
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3	Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4	Phải thu dài hạn khác	218			
5	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II	Tài sản cố định	220		1.520.749.639.026	1.158.228.495.053
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	761.137.510.847	755.358.089.492
	- Nguyên giá	222		1.012.035.253.394	980.152.984.494
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(250.897.742.547)	(224.794.895.002)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		12.399.129.032	12.741.504.032
	- Nguyên giá	225		13.695.000.000	13.695.000.000
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(1.295.870.968)	(953.495.968)
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	185.757.167.357	185.962.339.810
	- Nguyên giá	228		192.245.095.283	191.845.095.283
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(6.487.927.926)	(5.882.755.473)
4	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	561.455.831.790	204.166.561.719

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31-12-2009)	Số đầu năm (01-10-2009)
III	Bất động sản đầu tư	240			
	- Nguyên giá	241			
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		58.414.544.958	58.414.544.958
1	Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		43.414.544.958	43.414.544.958
3	Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	15.000.000.000	15.000.000.000
4	DP giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		-	-
V	Tài sản dài hạn khác	260	V.14	17.408.592.312	13.655.391.469
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		14.532.492.599	10.779.291.756
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		2.476.099.713	2.476.099.713
3	Tài sản dài hạn khác	268		400.000.000	400.000.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN		270		3.191.361.800.307	2.438.773.172.061

STT	NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31-12-2009)	Số đầu năm (01-10-2009)
A	NỢ PHẢI TRẢ	300		2.094.443.040.508	1.492.292.526.089
I	Nợ ngắn hạn	310		1.586.339.623.751	1.155.085.741.286
1	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	1.348.399.833.256	759.969.415.865
2	Phải trả người bán	312		169.707.562.092	274.357.767.275
3	Người mua trả tiền trước	313		22.147.902.456	12.811.898.657
4	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	24.773.164.843	20.117.823.780
5	Phải trả người lao động	315		10.352.387.888	12.079.314.134
6	Chi phí phải trả	316	V.17	3.403.418.212	14.387.443.150
7	Phải trả nội bộ	317		-	-
8	Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD	318			
9	Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	7.555.355.004	61.362.078.425
10	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
II	Nợ dài hạn	330		508.103.416.757	337.206.784.803
1	Phải trả dài hạn người bán	331			
2	Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3	Phải trả dài hạn khác	333			
4	Vay và nợ dài hạn	334	V.19	506.424.867.657	335.443.237.703
5	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		1.678.549.100	1.763.547.100
7	Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.096.918.759.798	946.480.645.972
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.22	1.093.427.131.585	939.328.719.111
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		570.385.000.000	570.385.000.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		88.222.712.000	88.222.712.000
3	Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4	Cổ phiếu quỹ (*)	414		(572.000.000)	(572.000.000)
5	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		21.447.090.156	21.447.090.156
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7	Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8	Quỹ dự phòng tài chính	418			
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		413.944.329.429	259.845.916.955
11	Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
II	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		3.491.628.213	7.151.926.861
1	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		3.491.628.213	7.151.926.861
2	Nguồn kinh phí	432			
3	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		440		3.191.361.800.307	2.438.773.172.061

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI

STT	CHỈ TIÊU	TM	Số cuối kỳ (31-12-2009)	Số đầu năm (01-10-2009)
1	Tài sản thuê ngoài			
2	Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi			
4	Nợ khó đòi đã xử lý			
5	Ngoại tệ các loại			
	- Đồng đô la Mỹ	V.1	695.146,90	65.629,35
	- Đồng Euro	V.1	213,84	213,30
6	Dự toán chi hoạt động			

Ngày 22 tháng 01 năm 2010

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I Niên độ 2009 - 2010

(Từ ngày 01-10-2009 đến 31-12-2009)

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 01/10/2009- 31/12/2009	Lũy kế từ 01/10/2009- 31/12/2009
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	1.093.141.714.875	1.093.141.714.875
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	1.930.546.673	1.930.546.673
3.	DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.3	1.091.211.168.202	1.091.211.168.202
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.4	785.032.188.495	785.032.188.495
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		306.178.979.707	306.178.979.707
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.5	5.959.938.563	5.959.938.563
7.	Chi phí tài chính	22	VI.6	71.130.367.645	71.130.367.645
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	<i>23</i>		<i>22.916.419.698</i>	<i>22.916.419.698</i>
8.	Chi phí bán hàng	24	VI.7	43.076.890.627	43.076.890.627
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.8	34.758.362.762	34.758.362.762
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		163.173.297.236	163.173.297.236
11.	Thu nhập khác	31	VI.9	6.864.930.288	6.864.930.288
12.	Chi phí khác	32	VI.10	1.060.761.944	1.060.761.944
13.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		5.804.168.344	5.804.168.344
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		168.977.465.580	168.977.465.580
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		14.879.053.106	14.879.053.106
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		154.098.412.474	154.098.412.474
18.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			

Ngày 22 tháng 01 năm 2010

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Ghi chú: Những chi tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại số thứ tự chi tiêu và “Mã số”.

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Hoa Sen thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4603000028 ngày 08/08/2001 đăng ký thay đổi lần 14 ngày 12/12/2007

Trụ sở và nhà xưởng sản xuất đặt tại số 9, đại lộ Thống Nhất, khu công nghiệp Sóng Thần II, huyện Dĩ An, tỉnh Bình Dương

Đến thời điểm 31/12/2009, Công ty đã có 81 chi nhánh, 1 văn phòng đại diện và đầu tư vào 4 công ty

1. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quảng Nam
2. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Trảng Bàng
3. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đắk Lắk
4. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Kontum
5. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cam Ranh
6. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Chơn Thành
7. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Diên Khánh
8. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bồng Sơn
9. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tân Thạnh
10. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đà Nẵng
11. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phan Rang
12. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tuy Phước
13. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cần Thơ
14. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại An Khê
15. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hà Nội
16. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Gia Nghĩa
17. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Long Khánh
18. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phú Tân
19. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại An Biên
20. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Pleiku
21. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Buôn Hồ
22. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Nghệ An
23. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tuy An
24. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Trà Vinh

- 25 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phụng Hiệp
- 26 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại thị xã Vĩnh Long
- 27 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tuy Hòa
- 28 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phan Rí
- 29 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vĩnh Thuận
- 30 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Long Xuyên
- 31 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đồng Xoài
- 32 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cái Bè
- 33 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bà Rịa - Vũng Tàu
- 34 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cà Mau
- 35 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vũng Liêm
- 36 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hồng Ngự
- 37 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Châu Thành
- 38 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vị Thanh
- 39 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cao Lãnh
- 40 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Sóc Trăng
- 41 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đức Trọng
- 42 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Rạch Giá - Kiên Giang
- 43 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quảng Ngãi
- 44 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Đức Linh - Bình Thuận
- 45 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thủ Thừa - Long An
- 46 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Châu Đốc
- 47 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bình Minh - Vĩnh Long
- 48 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bến Tre
- 49 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quận 8
- 50 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thủ Dầu Một
- 51 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Năm Căn
- 52 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bạc Liêu
- 53 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thống Nhất
- 54 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quận 9
- 55 . Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Quận 12

56. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phù Cát
57. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phù Mỹ
58. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tân Thành
59. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Kiên Lương
60. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hà Tĩnh
61. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Huế
62. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Chợ Mới
63. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Định Quán - Đồng Nai
64. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thốt Nốt
65. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tri Tôn - An Giang
66. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Sơn La
67. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tân Phú - Đồng Nai
68. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Tam Nông - Đồng Tháp
69. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Gò Dầu - Tây Ninh
70. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Châu Thành - Bến Tre
71. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Bến Cát - Bình Dương
72. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Krông Pak - Đắk Lắk
73. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Hàm Tân
74. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Xuyên Mộc
75. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Thanh Hóa
76. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Vĩnh Thạnh
77. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Earka
78. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Dakmil
79. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Phan Thiết
80. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Ninh Bình
81. Chi nhánh Công ty CP Hoa Sen tại Cái Răng

- **CÔNG TY TNHH MTV TÔN HOA SEN**

Địa chỉ 9 Đại lộ Thống Nhất, KCN Sóng Thần II, Hh. Dĩ An, T. Bình Dương

- **CÔNG TY TNHH MTV CƠ KHÍ VÀ VẬN TẢI HOA SEN**

Địa chỉ 9 Đại lộ Thống Nhất, KCN Sóng Thần II, Hh. Dĩ An, T. Bình Dương

- **CÔNG TY TNHH MTV VẬT LIỆU XÂY DỰNG HOA SEN**

Địa chỉ Khu Công nghiệp Phú Mỹ 1, Thị trấn Phú Mỹ, H. Tân Thành, Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

- CÔNG TY TNHH MTV THÉP HOA SEN

Địa chỉ Khu Công nghiệp Phú Mỹ II, Thị trấn Phú Mỹ, H. Tân Thành, Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

Cơ cấu vốn điều lệ

Vốn điều lệ	570.385.000.000 VNĐ
Số lượng cổ phiếu	57.038.500 cổ phiếu

2- Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất công nghiệp và thương mại

3- Ngành nghề kinh doanh

Mục tiêu và phạm vi hoạt động kinh doanh Công ty là :

- Sản xuất tấm lợp bằng thép mạ kẽm, hợp kim nhôm kẽm, mạ kẽm phủ sơn và mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất xà gỗ thép, xà gỗ mạ kẽm
- Sản xuất ống thép đen, ống thép mạ kẽm, ống thép mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất lưới thép mạ, dây thép mạ kẽm, dây thép các loại
- Sản xuất tấm trần PVC
- Sản xuất các loại vật liệu xây dựng
- Mua bán vật liệu xây dựng, tư liệu sản xuất và hàng tiêu dùng
- Dịch vụ cho thuê kho và vận tải hàng hóa
- Xây dựng công nghiệp và dân dụng
- Sản xuất thép cán nguội dạng cuộn

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Niên độ kế toán

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 năm 2009 và kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2010

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong sổ kế toán là đồng Việt nam (VNĐ)

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Hệ thống kế toán Việt Nam

2- Tuyên bố về tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Sổ sách kế toán được ghi chép theo hệ thống kế toán Việt Nam và các chuẩn mực kế toán Việt Nam ban hành bởi Bộ Tài Chính như sau :

- Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 1
- Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 2
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành

- và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 3
- Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 4
- Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 5
- Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ kế toán doanh nghiệp

3- Hình thức kế toán áp dụng

Hình thức sổ sách kế toán : chứng từ ghi sổ

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo
- Đồng Việt nam (VND) được sử dụng làm tiền tệ hạch toán để lập các báo cáo tài chính . Các đồng tiền khác phát sinh được ghi theo nguyên tệ và quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch của nghiệp vụ kinh tế phát sinh, hoặc tỷ giá mua bán thực tế bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Giá trị hàng tồn kho được thể hiện theo giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì thể hiện theo giá trị thuần có thể thực hiện được
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : phương pháp kê khai thường xuyên

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình
Nguyên giá của một tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng
Các tài sản được ghi nhận là tài sản cố định hữu hình phải thỏa mãn đồng thời tất cả bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận sau :
 - (a) Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản đó;
 - (b) Nguyên giá tài sản phải được xác định một cách đáng tin cậy;
 - (c) Thời gian sử dụng ước tính trên 1 năm;
 - (d) Có đủ tiêu chuẩn giá trị theo quy định hiện hànhCác tài sản được ghi nhận là tài sản cố định vô hình phải thỏa mãn đồng thời
 - Định nghĩa về tài sản cố định vô hình và;
 - Bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận của tài sản cố định hữu hình

- Phương pháp khấu hao tài sản cố định (hữu hình, vô hình và thuê tài chính)

Khấu hao tài sản cố định được tính trừ vào nguyên giá theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản, tỉ lệ khấu hao phù hợp với Quyết định 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003. Thời gian khấu hao bình quân ước tính theo nhóm tài sản như sau :

- Nhà xưởng, vật kiến trúc 06 - 40 năm
- Máy móc thiết bị 06 - 08 năm
- Phương tiện vận tải 06 - 10 năm
- Dụng cụ quản lý 03 - 05 năm
- TSCĐ hữu hình khác 03 - 05 năm
- Quyền sử dụng đất 07 - 48 năm
- Phần mềm kế toán, quản lý 3 năm

4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước dài hạn được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh bao gồm : chi phí trả trước về thuê nhà xưởng, nhà kho văn phòng cho một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí trả trước về thuê dịch vụ cung cấp cho hoạt động kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí mua các loại bảo hiểm (bảo hiểm cháy, nổ, bảo hiểm trách nhiệm dân sự chủ phương tiện vận tải, bảo hiểm thân xe....) và các loại lệ phí mua và trả một lần trong năm; công cụ, dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng một lần với giá trị lớn và công thời cụ, dụng cụ có gian sử dụng trên một năm

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước theo phương pháp đường thẳng

5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ chưa phát sinh

6- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

Chênh lệch tỷ giá phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá qui định được ghi nhận vào khoản mục doanh thu tài chính hoặc chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

7- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn tất cả năm điều kiện sau :

- (a) Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm

- hoặc hàng hoá cho người mua;
 - (b) Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
 - (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - (d) Doanh nghiệp đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng
 - (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia
Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia của doanh nghiệp được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau :
- (a) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
 - (b) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia
Thu nhập khác được thể hiện trong báo cáo tài chính bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên , ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu
- Thu về thanh lý TSCĐ, nhượng bán TSCĐ
 - Thu tiền phạt khách hàng do vi phạm hợp đồng
 - Các khoản thu khác

8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí lãi vay phát sinh có liên quan đến các khoản vay dùng để đầu tư hoạt động kinh doanh trong kỳ được ghi nhận vào chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực "Chi phí đi vay"

Các khoản lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá quy định được ghi nhận vào khoản mục chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

9- Nguyên tắc ghi nhận phải thu thương mại

Khoản phải thu được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải thu thương mại từ khách hàng và các khoản công nợ khác bao gồm cả những khoản công nợ khó đòi

10- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải trả cho nhà cung cấp và các khoản công nợ phải trả khác

Công ty trích bảo hiểm xã hội , bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp như sau :

- Bảo hiểm xã hội được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 15% và 5% trừ vào công nhân viên
- Bảo hiểm y tế được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 2% và 1% trừ vào lương công nhân viên
- Bảo hiểm thất nghiệp được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 1% và 1% trừ vào công nhân viên

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm độ 2009 - 2010

(Từ ngày 01-10-2009 đến 31-12-2009)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày

20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

1- Tiền	31/12/2009	01/10/2009
- Tiền mặt	12.703.762.356	5.660.942.485
- Tiền gửi ngân hàng	124.831.968.455	41.990.271.930
- Tiền đang chuyển	48.843.000	2.400.000
Cộng	137.584.573.811	47.653.614.415

- 2- Các khoản đầu tư tài
- Chứng khoán đầu tư
 - Đầu tư ngắn hạn khác
 - Dự phòng giảm giá đầu

3- Các khoản phải thu ngắn hạn	31/12/2009	01/10/2009
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và		
- Phải thu người lao động		
- Các khoản phải thu khác:	245.361.269	231.899.264
Cộng	245.361.269	231.899.264

4- Hàng tồn kho	31/12/2009	01/10/2009
- Hàng mua đang đi trên đường	4.443.984.207	216.883.822.941
- Nguyên liệu, vật liệu	395.007.412.337	224.722.769.891
- Công cụ, dụng cụ	84.118.353.836	80.640.027.924
- Chi phí SX, KD dở dang	22.528.879.860	1.778.229.350
- Thành phẩm	339.635.748.420	181.335.400.190
- Hàng hóa	44.778.915.882	43.514.322.648
- Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá	890.513.294.542	748.874.572.944
- Dự phòng giảm giá	(283.212.615)	(1.750.422.634)

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:

* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

5- Thuế và các khoản phải	31/12/2009	01/10/2009
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	23.953.448	23.953.448
- Các khoản khác phải thu nhà nước	15.758.100	398.000
Cộng	39.711.548	24.351.448

- 6- Các khoản phải thu dài
- + Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Niên độ 2009 - 2010

(Từ ngày 01-10-2009 đến 31-12-2009)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

+ Cho vay nội bộ		
+ Phải thu nội bộ khác		
7- Phải thu dài hạn khác	31/12/2009	01/10/2009
- Ký quỹ ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		

Cộng -

8 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	MMTB	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	243.044.657.341	695.011.409.207	38.489.990.727	2.631.624.295	975.302.924	980.152.984.494
* Mua trong kỳ	33.495.248	25.254.919.535	4.725.063.927	-	-	30.013.478.710
* Đầu tư XD CB hoàn thành	2.814.790.190	-	-	-	-	2.814.790.190
* Tăng khác	-	-	-	-	-	-
* Chuyển sang BĐS đầu tư						-
* Thanh lý, nhượng bán	600.000.000	346.000.000	-	-	-	946.000.000
* Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	245.292.942.779	719.920.328.742	43.215.054.654	2.631.624.295	975.302.924	1.012.035.253.394
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	31.818.453.431	179.822.988.262	11.431.111.755	1.273.246.742	449.094.812	224.794.895.002
* Khấu hao trong kỳ	4.380.484.313	20.541.295.270	1.210.446.733	111.183.599	41.640.570	26.285.050.485
* Tăng khác	-	-	-	-	-	-
* Chuyển sang BĐS đầu tư						-
* Thanh lý, nhượng bán	93.145.161	89.057.779	-	-	-	182.202.940
* Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	36.105.792.583	200.275.225.753	12.641.558.488	1.384.430.341	490.735.382	250.897.742.547
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
* Tại ngày đầu kỳ	211.226.203.910	515.188.420.945	27.058.878.972	1.358.377.553	526.208.112	755.358.089.492
* Tại ngày cuối năm	209.187.150.196	519.645.102.989	30.573.496.166	1.247.193.954	484.567.542	761.137.510.847

761.137.510.847

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm độ 2009 - 2010

(Từ ngày 01-10-2009 đến 31-12-2009)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày

20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	MMTB	Phương tiện VT, truyền	Thiết bị dụng cụ	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC		-			-
Số dư đầu kỳ	13.695.000.000	-			13.695.000.000
- Thuê tài chính trong kỳ					-
- Mua lại TSCĐ thuê tài		-			-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính		-			-
Số dư cuối kỳ	13.695.000.000	-	-	-	13.695.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu kỳ	953.495.968	-			953.495.968
- Khấu hao trong kỳ	342.375.000				342.375.000
- Mua lại TSCĐ thuê tài		-			-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính		-			-
Số dư cuối kỳ	1.295.870.968	-	-	-	1.295.870.968
Giá trị còn lại của TSCĐ		-			-
- Tại ngày đầu quý	12.741.504.032	-	-	-	12.741.504.032
- Tại ngày cuối quý	12.399.129.032	-			12.399.129.032

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm ;

- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;

- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu kỳ	190.107.344.479	-	-	1.737.750.804	-	191.845.095.283
* Mua trong kỳ	400.000.000	-	-	-	-	400.000.000
* Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
* Tăng do hợp nhất kinh doanh						
* Tăng khác						-
* Giảm khác	-					-
Số dư cuối kỳ	190.507.344.479	-	-	1.737.750.804	-	192.245.095.283
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	5.520.946.399	-	-	361.809.074	-	5.882.755.473
* Khấu hao trong kỳ	534.003.672	-	-	71.168.781	-	605.172.453
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	6.054.950.071	-	-	432.977.855	-	6.487.927.926
Giá trị còn lại của TSCĐVH						-
* Tại ngày đầu quý	184.586.398.080	-	-	1.375.941.730	-	185.962.339.810
* Tại ngày cuối quý	184.452.394.408	-	-	1.304.772.949	-	185.757.167.357

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm độ 2009 - 2010

(Từ ngày 01-10-2009 đến 31-12-2009)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày

20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

	31/12/2009	01/10/2009
11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:		
- Chi phí XD CB dở dang	561.455.831.790	204.166.561.719
Trong đó: Những công trình lớn:		
+ Mua sắm TSCĐ tại Cty Hoa Sen (Phú Mỹ)	344.926.123.403	111.538.210.605
+ Mua sắm TSCĐ tại Cty CKVT Hoa Sen		1.293.566.666
+ Công trình XD chung cư Phố Đông	18.782.340.000	16.140.040.000
+ Công trình tại Phú Mỹ	187.221.406.955	
+ Công trình tại Quận 9	454.545.455	69.735.681.217
+ Công trình tại Cty VLXD Hoa Sen	2.566.476.107	2.566.476.107
+ Công trình tại Cty Tôn Hoa Sen	-	-
+ Công trình CN Đăk Đoa	64.869.810	64.869.810
+ Công trình CN Biên Hồ	50.885.492	50.885.492
+ Công trình KCN Đài Tư	3.279.907.932	1.243.596.268
+ Công trình CN Cần Thơ		1.390.863.818
+ Công trình CN Phú Giáo	48.298.248	48.298.248
+ Công trình CN Hòa Bình	1.271.093.954	50.352.132
+ Công trình CN Tuy Hòa	1.639.163.613	43.721.356
+ Công trình CN Phước Long	1.150.720.821	
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
Cộng	561.455.831.790	204.166.561.719
13- Đầu tư dài hạn khác:	31/12/2009	01/10/2009
+ Đầu tư cổ phiếu		
+ Đầu tư trái phiếu		
+ Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
+ Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	43.414.544.958	43.414.544.958
+ Đầu tư dài hạn khác	15.000.000.000	15.000.000.000
Cộng	58.414.544.958	58.414.544.958
14- Chi phí trả trước dài hạn	31/12/2009	01/10/2009
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Khác	14.532.492.599	10.779.291.756
Cộng	14.532.492.599	10.779.291.756
15- Vay và nợ ngắn hạn	31/12/2009	01/10/2009
- Vay ngắn hạn	1.311.545.319.154	748.524.492.030
- Vay dài hạn đến hạn trả	36.854.514.102	56.772.829.970
Cộng	1.348.399.833.256	805.297.322.000
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31/12/2009	01/10/2009
- Thuế GTGT hàng NK	8.252.858.726	11.142.402.935
- Thuế GTGT đầu ra	1.856.603.462	1.609.693.974

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Niên độ 2009 - 2010

(Từ ngày 01-10-2009 đến 31-12-2009)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

- Thuế xuất, nhập khẩu	360.449.190	225.995.754
- Thuế TNDN	13.944.553.301	6.893.404.114
- Các loại thuế khác	358.700.164	246.327.003
Cộng	24.773.164.843	20.117.823.780
17- Chi phí phải trả	31/12/2009	01/10/2009
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Khác	3.403.418.212	14.387.443.150
Cộng	3.403.418.212	14.387.443.150
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/12/2009	01/10/2009
- Tài sản thừa chờ xử lý		
- Bảo hiểm y tế	17.110.800	899.000
- Bảo hiểm xã hội	25.562.800	243.192.600
- Kinh phí công đoàn	64.015.800	75.138.400
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	7.448.665.604	61.042.848.425
Cộng	7.555.355.004	61.362.078.425
19- Phải trả dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn	-	-
Cộng	-	-
20- Các khoản vay và nợ dài hạn	31/12/2009	01/10/2009
a- Vay dài hạn	499.182.760.517	328.201.130.563
- Vay ngân hàng	499.182.760.517	328.201.130.563
- Vay đối tượng khác		
b- Nợ dài hạn	7.242.107.140	7.242.107.140
- Thuê tài chính	7.242.107.140	7.242.107.140
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	506.424.867.657	335.443.237.703

* Các khoản nợ thuê tài chính

	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản t.toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản t.toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1-5 năm	840.436.476	236.927.547	603.508.929	887.552.083	284.043.154	603.508.929
Trên 5 năm						

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Niên độ 2009 - 2010

(Từ ngày 01-10-2009 đến 31-12-2009)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

22- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5	6	8	9
Số dư đầu năm trước	570.385.000.000	88.222.712.000		21.447.090.156				133.239.647.898
- Tăng vốn trong năm trước	-							
- Lợi nhuận tăng trong năm trước								189.451.401.332
- Mua cổ phiếu ngân quy			(572.000.000)					
- Chia Cổ tức năm trước								57.018.500.000
- Giảm khác								5.826.632.275
Số dư cuối năm trước (30/09/2009)	570.385.000.000	88.222.712.000	(572.000.000)	21.447.090.156				259.845.916.955
Số dư đầu năm nay (01/10/2009)	570.385.000.000	88.222.712.000	(572.000.000)	21.447.090.156				259.845.916.955
Tăng năm nay	-							
- Tăng vốn năm nay								
- Lợi nhuận tăng trong năm								154.098.412.474
- Chia Cổ tức năm nay								
- Giảm khác	-							
Số dư cuối năm nay (31/12/2009)	570.385.000.000	88.222.712.000	(572.000.000)	21.447.090.156	-	-	-	413.944.329.429

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm độ 2009 - 2010

(Từ ngày 01-10-2009 đến 31-12-2009)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của Nhà nước						
- Vốn góp (cổ đông, thành viên...)	570.385.000.000			570.385.000.000		
- Thặng dư vốn cổ phần						
Cộng						

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

31/12/2009

01/10/2009

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm

570.385.000.000

570.385.000.000

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối năm

570.385.000.000

570.385.000.000

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

57.018.500.000

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Kỳ này (từ 01-10-09 đến 31-12-09)

Lũy kế (từ 01-10-09 đến 31-12-09)

25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

1.093.141.714.875

1.093.141.714.875

Trong đó:

+ Doanh thu bán hàng

1.093.141.714.875

1.093.141.714.875

+ Doanh thu cung cấp dịch vụ

+ Doanh thu hợp đồng xây dựng

26- Các khoản giảm trừ doanh thu

1.930.546.673

1.930.546.673

+ Chiết khấu thương mại

141.392.727

141.392.727

+ Giảm giá hàng bán

38.260.710

38.260.710

+ Hàng bán bị trả lại

1.750.893.236

1.750.893.236

+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)

+ Thuế tiêu thụ đặc biệt

+ Thuế xuất khẩu

27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ

1.091.211.168.202

1.091.211.168.202

Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa

1.091.211.168.202

1.091.211.168.202

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Niên độ 2009 - 2010

(Từ ngày 01-10-2009 đến 31-12-2009)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày

20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

	Kỳ này (từ 01-10-09 đến 31-12-09)	Lũy kế (từ 01-10-09 đến 31-12-09)
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
28- Giá vốn hàng bán	785.032.188.495	785.032.188.495
29- Doanh thu hoạt động tài chính	5.959.938.563	5.959.938.563
30- Chi phí tài chính		
* Lãi vay	22.916.419.698	22.916.419.698
* Chênh lệch tỷ giá	48.213.947.947	48.213.947.947
Cộng	71.130.367.645	71.130.367.645
31- Chi phí thuế TNDN	14.879.053.106	14.879.053.106
32- Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	-
33- Chi phí hoạt động kinh doanh	Kỳ này (từ 01-10-09 đến 31-12-09)	Lũy kế (từ 01-10-09 đến 31-12-09)
33.1 Chi phí bán hàng	43.076.890.627	43.076.890.627
33.2 Chi phí quản lý doanh nghiệp	34.758.362.762	34.758.362.762
33.3 Chi phí khác	1.060.761.944	1.060.761.944

VIII- Những thông tin khác

1- Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Không có

2- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin năm trước):

Giải trình kết quả kinh doanh quý I niên độ tài chính 2009 – 2010 bắt đầu từ ngày 01/10/2009 đến ngày 31/12/2009 như sau:

Chỉ tiêu	Quý I NĐTC 2009-2010 từ 01-10-09 đến 31-12-2009	Quý IV NĐTC 2008-2009 từ 01-07-09 đến 30-09-2009	Tăng, giảm %	Tăng, giảm
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.093.141.714.875	837.567.045.380	30,51%	255.574.669.495
Các khoản giảm trừ doanh thu	1.930.546.673	1.447.449.184	33,38%	483.097.489
DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.091.211.168.202	836.119.596.196	30,51%	255.091.572.006
Giá vốn hàng bán	785.032.188.495	544.768.015.828	44,10%	#####
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	306.178.979.707	291.351.580.368	5,09%	14.827.399.339
Doanh thu hoạt động tài chính	5.959.938.563	11.071.515.064	-46,17%	(5.111.576.501)
Chi phí tài chính	71.130.367.645	44.919.226.228	58,35%	26.211.141.417
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	<i>22.916.419.698</i>	<i>14.672.724.762</i>	56,18%	8.243.694.936
Chi phí bán hàng	43.076.890.627	37.227.634.591	15,71%	5.849.256.036
Chi phí quản lý doanh nghiệp	34.758.362.762	31.882.221.581	9,02%	2.876.141.181

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Niên độ 2009 - 2010

(Từ ngày 01-10-2009 đến 31-12-2009)

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày
20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

Chỉ tiêu	Quý I NĐTC 2009-2010 từ 01-10-09 đến 31-12-2009	Quý IV NĐTC 2008-2009 từ 01-07-09 đến 30-09-2009	Tăng, giảm %	Tăng, giảm
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	163.173.297.236	188.394.013.032	-13,39%	(25.220.715.796)
Thu nhập khác	6.864.930.288	6.004.025.061	14,34%	860.905.227
Chi phí khác	1.060.761.944	575.666.464	84,27%	485.095.480
Lợi nhuận khác	5.804.168.344	5.428.358.597	6,92%	375.809.747
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	168.977.465.580	193.822.371.629	-12,82%	(24.844.906.049)
Chi phí thuế TNDN hiện hành	14.879.053.106	7.828.385.585	90,07%	7.050.667.521
Chi phí thuế TNDN hoãn lại		3.864.333.159	-100,00%	(3.864.333.159)
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	154.098.412.474	182.129.652.885	-15,39%	(28.031.240.411)

Các nguyên nhân

- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng, giá vốn hàng bán tăng và lợi nhuận gộp tăng là do sản lượng bán hàng tăng
- Lợi nhuận trước thuế và lợi nhuận sau thuế giảm do chi phí tài chính, chi phí bán hàng, chi phí quản lý tăng

3- Những thông tin khác:

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Ngày 22 tháng 01 năm 2010
Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN

HỢP NHẤT

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý I Niên độ 2009 - 2010

(Từ ngày 01-10-2009 đến 31-12-2009)

Mẫu số B 03 – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày

20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

Chỉ tiêu	MS	TM	Kỳ này (01/10/2009- 31/12/2009)	Lũy kế từ 01/10/2009- 31/12/2009
I LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1 Lợi nhuận trước thuế	01		168.977.465.580	168.977.465.580
2 Điều chỉnh cho các khoản				-
Khấu hao TSCĐ	02		27.857.357.298	27.857.357.298
Các khoản dự phòng	03		(1.467.210.019)	(1.467.210.019)
Thu nhập từ hoạt động đầu tư	04		-	-
Thu nhập tiền lãi & cổ tức	05		(1.655.943.279)	(1.655.943.279)
Chi phí lãi vay	06		67.057.737.670	67.057.737.670
3 Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08		260.769.407.250	260.769.407.250
Tăng giảm các khoản phải thu	09		(351.695.100.258)	(351.695.100.258)
Tăng giảm hàng tồn kho	10		(137.198.887.609)	(137.198.887.609)
Tăng giảm các khoản phải trả	11		40.214.779.526	40.214.779.526
Tăng giảm chi phí trả trước	12		(9.941.329.011)	(9.941.329.011)
Tiền lãi vay đã trả	13		(67.057.737.670)	(67.057.737.670)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(7.820.666.180)	(7.820.666.180)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(272.729.533.952)	(272.729.533.952)
II LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				-
1 Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(396.510.448.336)	(396.510.448.336)
2 Tiền thu từ TL nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		763.797.060	763.797.060
3 Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của các đơn vị khác	23		-	-
4 Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các ĐV khác	24		-	-
5 Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(2.642.300.000)	(2.642.300.000)
6 Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7 Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.655.943.279	1.655.943.279
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(396.733.007.997)	(396.733.007.997)
III LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				-
1 Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2 Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN	32		-	-
3 Tiền vay ngắn hạn dài hạn nhận được	33		1.265.023.762.812	1.265.023.762.812
4 Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(505.611.715.467)	(505.611.715.467)
5 Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(18.546.000)	(18.546.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		759.393.501.345	759.393.501.345
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		89.930.959.396	89.930.959.396
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		47.653.614.415	47.653.614.415
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70		137.584.573.811	137.584.573.811

Ngày 22 tháng 01 năm 2010

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc